

证券代码：600721

证券简称：\*ST 百花

公告编号：临 2016-079

## 新疆百花村股份有限公司

### 关于上海证券交易所对公司 2016 年

### 半年度报告的事后审核问询函的回复公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

新疆百花村股份有限公司（以下简称“公司”）于 2016 年 9 月 30 日收到上海证券交易所下发的《关于对新疆百花村股份有限公司 2016 年半年度报告的事后审核问询函》（上证公函[2016]2171 号）（以下简称“《问询函》”），针对问询函中的相关问题，公司及时组织回复，现公告如下：

一、问询函 1：半年报显示，公司本期终止确认应收票据金额较大，达到 1.38 亿元，而期初、期末余额只有 1430 万元、4565 万元。同时，本期终止确认金额已接近最近 2 年全年的平均水平，其中 2014 全年终止确认金额 1.71 亿元，2015 全年终止确认金额 1.15 亿元。请公司补充披露：

- （1）本期及近三年来应收票据的期初额、发生额、终止确认额、期末余额。
- （2）近三年来应收票据余额从 1.04 亿元大幅下降到 0.14 亿元的原因。
- （3）应收票据期间发生额、终止确认额大幅大于期末余额的原因。
- （4）本期及近三年应收票据发生额中前五大交易对方及涉及的具体业务，终止确认的交易对方及终止原因和依据。

回复：

（1）本期及近三年来应收票据的期初额、发生额、终止确认额、期末余额  
明细表如下：

单位：万元

| 年份         | 期初余额      | 本期增加      | 本期减少      | 期末余额      | 终止发确认额    |
|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 2013 年     | 3,185.67  | 73,012.90 | 65,790.69 | 10,407.88 | 19,770.84 |
| 2014 年     | 10,407.88 | 68,230.25 | 72,241.49 | 6,396.64  | 17,135.91 |
| 2015 年     | 6,396.64  | 42,076.09 | 47,042.99 | 1,429.74  | 11,552.16 |
| 2016 年 6 月 | 1,429.74  | 25,565.20 | 22,429.70 | 4,565.24  | 13,806.23 |

（2）近三年来应收票据余额从 1.04 亿元大幅下降到 0.14 亿元原因是：公

司近三年来的营业总收入分别为：2013年 118,170.97 万元，2014年 110,887.01 万元，2015年 80,880.52 万元，2016年 1-6月 28,742.37 万元，从上表可以看出，公司本期及近三年来收到的银行承兑汇票占年收入的比例较大，银行承兑汇票已经成为公司交易支付的主要方式。公司收取的银行承兑汇票一般期限为六个月，而公司盈余资金无法保证公司能够持有银行承兑汇票至到期，同时公司应付单位均接受以银行承兑汇票方式向其支付款项，因此公司收取银行承兑汇票后，大部分背书转让对外支付。同时随着公司销售收入减少和亏损增加，公司盈余的货币资金量逐年减少，致使公司报告期内减少的票据大于收到的银行票据的金额，直致 2015 年末下降到 1,429.74 万元。

(3) 应收票据期间发生额、终止确认额大幅大于期末余额的原因是：银行承兑汇票已经成为公司收入和支付的主要交易方式，应收票据的发生额保持较大金额。

为了维持公司的正常生产经营活动，除银行承兑汇票到期正常托收外，公司将会用收到的银行承兑汇票贴现，补充公司正常的生产经营用资金，将银行承兑汇票背书，支付公司购买的原料、电力等正常支出，因此应收票据的终止确认额也保持较大金额。

出于管理的需要，在应付单位接受的情况下，公司优先考虑支付银行承兑汇票，降低资金成本。同时公司资金状况也无法保证应收票据期间的发生额全部持有至到期。因此，会造成报告期内，应收票据期间期末余额保持较小金额。

综合以上，应收票据期间发生额、终止确认额大幅大于期末余额。

(4) 本期及近三年应收票据发生额中前五大交易对方及涉及的具体业务明细表如下：

单位：万元

| 2013 年度        | 交易金额      | 业务内容 |
|----------------|-----------|------|
| 天能化工有限公司       | 14,313.12 | 焦炭款  |
| 天辰化工有限公司       | 11,140.42 | 焦炭款  |
| 阜康市博达焦化有限责任公司  | 3,220.00  | 原煤款  |
| 阜康市大黄山焦化有限责任公司 | 2,954.10  | 原煤款  |
| 阜康市粤华焦化有限公司    | 2,380.05  | 原煤款  |
| 2014 年度        | 交易金额      | 业务内容 |
| 天辰化工有限公司       | 9,764.63  | 焦炭款  |
| 天能化工有限公司       | 15,304.83 | 焦炭款  |
| 阜康市泰华煤焦化有限公司   | 3,200.00  | 原煤款  |
| 新疆裕农丰田农资有限公司   | 2,369.65  | 尿素款  |

|                     |             |             |
|---------------------|-------------|-------------|
| 阜康市大黄山焦化有限责任公司      | 1,580.94    | 原煤款         |
| <b>2015 年度</b>      | <b>交易金额</b> | <b>业务内容</b> |
| 天伟化工有限公司            | 9,975.07    | 焦炭款         |
| 天能化工有限公司            | 8,264.12    | 焦炭款         |
| 天辰化工有限公司            | 6,882.83    | 焦炭款         |
| 新疆天业股份有限公司          | 2,110.62    | 焦炭款         |
| 宝舜太科企业发展有限公司        | 1,190.00    | 焦油款         |
| <b>2016 年 1-6 月</b> | <b>交易金额</b> | <b>业务内容</b> |
| 天能化工有限公司            | 5,943.64    | 焦炭款         |
| 天伟化工有限公司            | 5,804.00    | 焦炭款         |
| 天辰化工有限公司            | 3,823.00    | 焦炭款         |
| 新疆生产建设兵团农业生产资料供应公司  | 2,400.00    | 尿素款         |
| 新疆准噶尔农业生产资料有限责任公司   | 1,500.00    | 尿素款         |

本期及近三年应收票据终止确认的交易对方及终止原因和依据情况如下：

①2013 年末终止确认的应收票据 19,770.84 万元，其中：

期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据总额 19,710.84 万元，前五

名明细如下：

单位：万元

| 出票单位               | 出票日期       | 到期日        | 金额       | 终止确认的交易对方      | 终止原因及依据 |
|--------------------|------------|------------|----------|----------------|---------|
| 新疆生产建设兵团农业生产资料供应公司 | 2013.10.12 | 2014.04.12 | 1,000.00 | 库车县伟晔矿业有限责任公司  | 支付煤款    |
| 浙江特产石化有限公司         | 2013.07.05 | 2014.01.05 | 300.00   | 库车县伟晔矿业有限责任公司  | 支付煤款    |
| 新疆准噶尔农业生产资料有限责任公司  | 2013.09.18 | 2014.03.18 | 300.00   | 新疆生产建设兵团六师国资公司 | 支付分红款   |
| 新疆准噶尔农业生产资料有限责任公司  | 2013.09.18 | 2014.03.18 | 300.00   | 新疆生产建设兵团六师国资公司 | 支付分红款   |
| 山东石衡特钢集团有限公司       | 2013.08.02 | 2014.02.02 | 300.00   | 乌鲁木齐东方联众有限公司   | 支付设备款   |
| <b>合 计</b>         |            |            | 2,200.00 |                |         |

期末公司已经贴现，但尚未到期的应收票据 60 万元，明细如下：

| 出票单位        | 出票日期       | 到期日        | 金额         | 贴现银行 | 贴现款项支付单位及内容 |
|-------------|------------|------------|------------|------|-------------|
| 福建新文行灯饰有限公司 | 2013.07.10 | 2014.01.10 | 600,000.00 | 中信银行 | 支付借款利息      |

②2014 年终止确认金额为 17,135.91 万元，其中：

期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据总额 17,025.91 万元，前五

名明细如下：

单位：万元

| 出票单位        | 出票日期       | 到期日        | 金额       | 终止确认的交易对方     | 终止原因及依据 |
|-------------|------------|------------|----------|---------------|---------|
| 新疆天业（集团）有限公 | 2014.10.28 | 2015.04.28 | 1,000.00 | 库车县伟晔矿业有限责任公司 | 支付煤款    |

|              |            |            |          |               |      |
|--------------|------------|------------|----------|---------------|------|
| 司            |            |            |          |               |      |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 2014.10.28 | 2015.04.28 | 500.00   | 阜康市鸿运物流运输有限公司 | 支付运费 |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 2014.10.28 | 2015.04.28 | 500.00   | 阜康市鸿运物流运输有限公司 | 支付运费 |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 2014.10.28 | 2015.04.28 | 200.00   | 库车县伟晔矿业有限责任公司 | 支付煤款 |
| 新疆天业(集团)有限公司 | 2014.10.28 | 2015.04.28 | 200.00   | 阜康市鸿运物流运输有限公司 | 支付运费 |
| <b>合 计</b>   |            |            | 2,400.00 |               |      |

期末公司已经贴现，但尚未到期的应收票据 110.00 万元，明细如下：

单位：万元

| 出票单位       | 出票日期       | 到期日       | 金 额    | 贴现银行 | 贴现款项支付单位及内容 |
|------------|------------|-----------|--------|------|-------------|
| 乌鲁木齐环鹏有限公司 | 2014-10-29 | 2015-4-29 | 110.00 | 招商银行 | 支付融资租赁款     |
| <b>合 计</b> |            |           | 110.00 |      |             |

③2015 年公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据，期末终止确认金额为 11,552.16 万元，其中：

期末公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据总额 5,927.94 万元，前五名如下：

单位：万元

| 出票单位             | 出票日期       | 到期日        | 金 额      | 终止确认的交易对方               | 终止原因及依据 |
|------------------|------------|------------|----------|-------------------------|---------|
| 佛山市丽景陶瓷有限公司      | 2015.09.29 | 2016.03.18 | 520.00   | 乌鲁木齐市商业银行新合支行           | 大票换小票   |
| 佛山市顺德区仁耀金属实业有限公司 | 2015.11.18 | 2016.05.18 | 400.00   | 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司         | 支付煤款    |
| 佛山市顺德区仁耀金属实业有限公司 | 2015.11.23 | 2016.05.23 | 330.00   | 新疆龙煤能源有限责任公司乌鲁木齐煤炭营销分公司 | 支付煤款    |
| 佛山市华顺贸易有限公司      | 2015.12.04 | 2016.06.03 | 280.00   | 新疆龙煤能源有限责任公司乌鲁木齐煤炭营销分公司 | 支付煤款    |
| 广东冠盛塑胶有限公司       | 2015.11.13 | 2016.05.12 | 270.00   | 新疆昆仑钢铁有限公司              | 支付煤款    |
| <b>合计</b>        |            |            | 1,800.00 |                         |         |

期末已贴现但尚未到期的应收票据总额 5,624.22 万元明细如下：单位：万元

| 出票单位                | 出票日期      | 到期日       | 金 额      | 贴现银行 | 贴现款项支付单位及内容         |
|---------------------|-----------|-----------|----------|------|---------------------|
| 南京速必成贸易有限公司         | 2015-8-18 | 2016-8-18 | 1,500.00 | 招商银行 | 还招商银行银行贷款           |
| 浙江益杰实业有限公司          | 2015-12-7 | 2016-4-7  | 1,000.00 | 中国银行 | 发放工资、支付电费           |
| 新疆蓝山屯河型材有限公司        | 2015-9-18 | 2016-3-18 | 610.00   | 招商银行 | 支付国网新疆电力公司阜康市供电公司电费 |
| 新疆蓝山屯河型材有限公司        | 2015-9-18 | 2016-3-18 | 500.00   | 招商银行 | 支付国网新疆电力公司阜康市供电公司电费 |
| 佛山市顺德区勒流镇凌格电器制造有限公司 | 2015-12-3 | 2016-6-3  | 500.00   | 招商银行 | 支付国网新疆电力公司阜康市供电公司电费 |
| <b>合计</b>           |           |           | 4,110.00 |      |                     |

④2016 年中期终止确认金额 13,806.23 万元，均为公司已经背书给他方但尚未到期的应收票据，其中前五名明细表如下： 单位：万元

| 出票单位             | 出票日期       | 到期日        | 金额       | 终止确认的交易对方       | 终止原因及依据  |
|------------------|------------|------------|----------|-----------------|----------|
| 佛山市顺德区仁耀金属实业有限公司 | 2016.01.25 | 2016.07.25 | 600.00   | 山西焦化集团益兴焦化公司    | 支付焦炭款    |
| 山东庆云长信化学科技有限公司   | 2016.01.05 | 2016.07.05 | 500.00   | 新疆绿洲环宇环保科技有限公司  | 支付工程及设备款 |
| 山东庆云长信化学科技有限公司   | 2016.02.18 | 2016.08.18 | 500.00   | 新疆生产建设兵团六师国资公司  | 还借款      |
| 石河子炮台农场          | 2016.03.24 | 2016.09.09 | 500.00   | 新疆大黄山豫新煤业有限责任公司 | 支付煤款     |
| 石河子炮台农场          | 2016.3.24  | 2016.09.09 | 500.00   | 国网新疆电力公司阜康市供电公司 | 支付电费     |
| 合计               |            |            | 2,600.00 |                 |          |

**二、问询函 2：半年报显示，公司本期现金流量表中支付的其他与经营活动有关的现金金额较去年同期大幅增加，达到 2.42 亿元。其中：其他项目金额达到 2.33 亿元，较去年同期 0.74 亿元大幅增长 315%。请公司补充披露：**

(1) 本期支付的其他与经营活动有关的现金中其他项目大幅增长的原因。

(2) 本期发生的支付其他与经营活动有关的现金中其他项目 2.33 亿元的具体业务内容及确认依据。

回复：

(1) 本期支付的其他与经营活动有关的现金中其他项目大幅增长的原因是：公司本期支付的其他与经营活动有关的现金项目 2016 年中期 2.33 亿，较去年同期 0.74 亿增长 1.59 亿，增长 315%，增长原因为：2015 年 12 月 10 日，公司根据《关于公司部分国有股东拟转让部分公司股份并公开征集受让方》的公告，公司代股东单位收取了股权转让保证金 1.62 亿元，2016 年 1 月 11 日公司根据《关于国有股东拟协议转让部分公司股份公征集受让方结果及签订股份转让协议》的公告，代股东单位支付股权转让款 1.62 亿元，致使该项目增长 315%。

(2) 公司报告期根据企业会计准则《现金流量表》的相关规定确认本期的支付其他与经营活动有关的现金业务的。

本期发生的支付其他与经营活动有关的现金中其他项目 2.33 亿元的主要业务内容是：本期支付的上年末代股东单位收取的股权转让保证金 1.62 亿，支付其他单位往来款 0.37 亿，公司总部银行承兑汇票本期到期兑付 0.3 亿等业务。

近三年来，公司受到亏损增加、销售收入降低、银行抽贷等影响，在日常生产销售过程中，票据结算成为主要的结算方式，因此上述业务主要发生在公司煤焦化业务上（主要是新疆天业集团公司支付的焦炭款）。2016年9月20日本公司发布重组进程公告上述资产（新疆大黄山豫新煤业有限责任公司、新疆大黄山鸿基焦化有限责任公司、新疆天然物产贸易有限公司）已经完成工商变更手续，不再是公司所属子公司，不再纳入公司的合并范围；同时置入的南京华威医药公司已经变更为全资子公司。

特此公告。

新疆百花村股份有限公司

2016年10月9日